

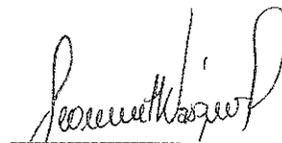
STOCKMODA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 Diciembre 2015 -2014
Expresado en dólares americanos

ACTIVOS	NOTAS	2015	2014
ACTIVO CORRIENTE		148,000.71	195,827.14
Efectivo y sus Equivalentes	5	82,725.69	333.54
Cientes	6	48,085.88	81,381.07
Cuentas por Cobrar Empleados		42.84	796.55
Anticipo Proveedores		25.00	2,500.00
Credito tributario IVA		-	17,181.34
Cuentas por Cobrar SRI (Devolución IVA)		17,121.30	-
Cuentas por Cobrar Relacionadas		-	93,634.64
ACTIVO NO CORRIENTE		8,578.79	-
Propiedad Planta y Equipo	7	9,561.40	-
(-) Depreciacion Acumulada	7	(982.61)	-
TOTAL ACTIVOS		156,579.50	195,827.14
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		143,808.78	160,896.36
Sobregiro Contable		-	13,518.69
Proveedores Nacionales	8	497.34	1,017.85
Obligaciones Laborales		480.83	1,486.64
Participación Laboral		-	4,975.60
Obligaciones con el IESS		-	756.00
Obligaciones Tributarias Corrientes		2,313.07	1,576.84
Impuesto a la Renta por Pagar		383.20	4,547.62
Dividendos por Pagar	9	140,134.34	132,373.40
Provision Comisiones		-	643.72
PASIVO NO CORRIENTE		386.00	386.00
Provisiones Laborales	10	386.00	386.00
TOTAL PASIVO		144,194.78	161,282.36
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado		10,000.00	10,000.00
Reserva Legal		5,000.00	5,000.00
Utilidad en el Ejercicio 2014		-	19,544.78
Pérdida en el Ejercicio al 31 de diciembre 2015	14	(2,615.28)	-
TOTAL PATRIMONIO		12,384.72	34,544.78
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		156,579.50	195,827.14



Ing. Mauricio Rojas
Gerente General

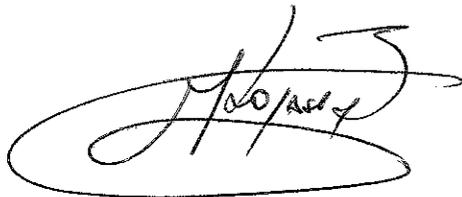


Ing. Jeanneth Vasquez
Contadora General

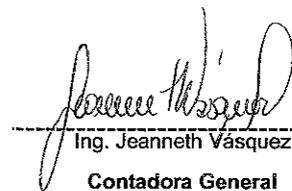
STOCKMODA S.A
ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2015 -2014
Expresado en dólares americanos

INGRESOS	NOTAS	2015	2014
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	11	79,169.44	146802.18
(=) UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		79,169.44	146802.18
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	12	(73,144.08)	(95,867.46)
GASTOS DE VENTAS	13	(57,497.31)	(128,441.77)
OTROS INGRESOS		58,272.22	139,815.59
OTROS GASTOS		(6,946.42)	(29,137.90)
UTILIDAD OPERACIONAL ANTES DE IMPUESTOS		(146.15)	33,170.64
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		-	4,975.60
(-) IMPUESTO A LA RENTA		2,469.13	8,650.27
UTILIDAD NETA	14	(2,615.28)	19,544.77



Ing. Mauricio Rojas
Gerente General



Ing. Jeanneth Vásquez
Contadora General

STOCKMODA S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	170,736.85	
Pagado a proveedores y empleados	(33,195.58)	
Intereses pagados	(915.10)	
15% participación trabajadores	(4,975.60)	
Impuesto a la renta	(6,633.55)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		125,017.02

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

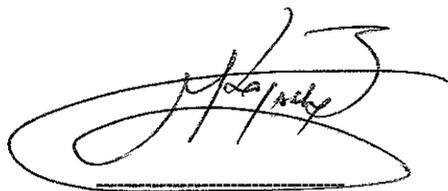
Compra de propiedades planta y equipo	(9,561.40)	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de inversiones temporales	-	
Producto de la venta de inversiones temporales	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(9,561.40)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	(13,518.69)	
Porción corriente deuda largo plazo	-	
Préstamos a largo plazo	-	
Obligaciones por pagar	-	
Dividendos pagados	(19,544.78)	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(33,063.47)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		82,392.15
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		333.54

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 2015

82,725.69



Ing. Mauricio Rojas
GERENTE GENERAL



Ing. Jeanneth Vasquez
CONTADOR GENERAL

STOCKMODA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 31 de diciembre del 2015-2014
 (Expresado en dólares americanos)

	Capital Pagado	Aporte Futuras capitalizaciones	Reserva de capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultado Acumulados	Resultados del Período	TOTAL PATRIMONIO
Saldo del Período anterior	10,000.00	-	-	5,000.00	-	19,544.78	-	34,544.78
Cambios del patrimonio en el año	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación para la reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Aporte para futuro Aumento	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final al 31 de diciembre del 2014	10,000.00	-	-	5,000.00	-	19,544.78	-	34,544.78
Cambios del patrimonio en el año	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo del Período	10,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	15,000.00
Resultado integral total	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación para la reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos/ compensación	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	(2,615.28)	(2,615.28)
Saldo Final al 31 de diciembre del 2015	10,000.00	-	-	5,000.00	-	-	(2,615.28)	12,384.72



Ing. Mauricio Rojas
 GERENTE GENERAL



Ing. Jeanneth Vasquez
 Contadora

STOCKMODA S.A.

POLITICAS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014

ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

Nota 1. CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

La Empresa "**STOCKMODA S.A**" fue constituida mediante Escritura Pública el 25 de agosto del 2010 en la ciudad de Quito, con Resolución N° SC.II.DJC.Q.10.003127 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil.

El plazo de duración de la Compañía es de 30 años a partir de agosto del 2010 vence en agosto del 2060.

El objeto social básico que tiene la compañía es: " El servicio técnico y administrativo en el sector comercial".

Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en la Av. Galo Plaza Lasso y Nazacota Puento.

Nota 2. MARCO REGULATORIO

Las entidades encargadas de regular a la compañía son: la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, mismos que se encargan de verificar el fiel cumplimiento de las normas y leyes vigentes en el país.

Nota 3.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La empresa **STOCKMODA S.A.** al momento se encuentra integrada por un Presidente, Vicepresidente y un Gerente General distribuidos de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Ing. Juan Carlos Rojas Berrú
VICEPRESIDENTE	Ing. Santiago David Rojas Berrú
GERENTE	Ing. Vicente Mauricio Rojas Berrú

NOMINA DE LOS ACCIONISTAS DE LA EMPRESA

MARJUSAN LLC	8.500,00	85%
Rojas Berrú Juan Carlos	500,00	5%
Rojas Berrú Santiago David	500,00	5%
Rojas Berrú Vicente Mauricio	500,00	5%
TOTAL	10.000,00	100%

Nota 4.- POLITICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

4.1 BASES DE PRESENTACION

Los estados financieros de **STOCKMODA S.A.**, están compuestos por los estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el periodo 2015-2014 y sus respectivas notas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y surgen de los riesgos contables de la Compañía que son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar de los Estados Unidos de América).

4.2 POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables utilizadas por la empresa para la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

- a) Bases de preparación y presentación de estados financieros: se encuentran preparados según las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes al 31 de diciembre del 2015.
- b) Reconocimiento de ingresos: es medido utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. Los ingresos por la venta de servicios son reconocidos cuando se cumplen con los servicios prestados.
- c) Reconocimiento de gastos o costos: Los Gastos o costos se contabilizan en el momento de recibir el servicio o producto, de acuerdo al principio del devengado.

4.3 IMPUESTOS

Tarifa impuesto a la renta año 2015.- Para la empresa Stock moda se aplicara el 25% sobre el total de la base imponible ya que el accionista mayoritario posee el 85% de las acciones y

reside en el exterior según indica en el artículo 37 de la ley orgánica de régimen tributario interno.

Art. 37 LORTI.-Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas aplicara la tarifa del 22% sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será del 25% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación de paraísos fiscales o régimen de menor imposición sea inferior al 50%, la tarifa de 25% aplicara sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Nota 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad.

Las cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2015 terminó con los saldos que a continuación se detalla:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BANCO PACIFICO	82403.36	0
BANCO PICHINCHA	322.33	333.54
TOTAL	82725.69	333.54

Anexo 1.- CONCILIACION BANCO PACIFICO

STOCKMODA S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PACIFICO
 TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 7312377

SALDO EN LIBRO BANCOS		82,403.36		
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO			
DEPOSITOS POR REGISTRAR	GASTOS BANCARIOS			
	DEBITOS POR REGISTRAR			
	AJUSTES			
	(-) CHEQUES DEVUELTOS			
TOTAL	TOTAL	0.00		
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		82,403.36		
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		84820.92		
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS			
	FECHA	# CHEQUE		
	BENEFICIARIO	VALOR		
	2015-12-17	2269	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPR	110
	2015-12-22	DIB	DEBITO DE IMPUESTOS NOVIEMBRE_2015	121.02
	2015-12-29	2261	BENEFICIARIO: DIAZ LEON LUZ AYDEE BA	505.5
	2015-12-31	2277	BENEFICIARIO: BANCO DE GUAYAQUIL BA	150
	2015-12-30	2282	BENEFICIARIO: CORDOVA HERNANDEZ JC	428.24
	2015-12-30	2283	BENEFICIARIO: CORDOVA HERNANDEZ JC	471.46
	2015-12-30	2285	BENEFICIARIO: I.E.S.S. BANCO: PACIFICO	216
	2015-12-30	2279	BENEFICIARIO: BANCO DEL PICHINCHA BA	415.34
TOTAL	TOTAL			2,417.56
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015				82,403.36

Anexo 1.- CONCILIACION BANCO PICHINCHA

**STOCKMODA S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PICHINCHA
TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 3482179404

SALDO EN LIBRO BANCOS				322.33
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS		(-) NOTAS DE DÉBITO		
		(-) CHEQUES DEVUELTOS GASTOS BANCARIOS		
TOTAL		TOTAL		0.00
				0.00
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015				322.33
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO				322.33
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO		(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS		
		FECHA	# CHEQUE	BENEFICIARIO
				VALOR
TOTAL		TOTAL		0.00
				0.00
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015				322.33

Nota 6. CLIENTES

Corresponden a cartera de clientes del cual no se realizó deterioro de cartera por ser considerada una cartera sana que no refleja morosidad.

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2015 con un saldo de \$48.085,88 dólares, conformada de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CLIENTES	48085.88	81381.07
TOTAL	48085.88	81381.07

ANEXO 1. Cuentas por cobrar

CLIENTES	VALOR
COMERCIALIZADORA IMPROINCO S.A.	23333.20
REYES HORMAZA MELIDA	3683.81
VALENCIA GONZALES SONIA LORENA	21068.87
TOTAL	48085.88

Nota 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce como propiedad, planta y equipo a aquellos activos que se encuentran para su uso en la administración, comercialización. Posterior al reconocimiento inicial, los componentes de la propiedad, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas del deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Al momento la empresa cuenta con equipo de computación (servidor) según detallo a continuación con su respectiva depreciación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
EQUIPO DE COMPUTACION	9561.4	0
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-982.61	0
TOTAL	8578.79	0

Nota 8. PROVEEDORES

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a valores que quedaron pendientes por liquidarse al 31 de diciembre del 2015 y que están relacionados con la actividad de la empresa, según el detalle a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PROVEEDORES	497.34	1017.85
TOTAL	497.34	1017.85

Anexo 2.

PROVEEDORES	VALOR
BOLAÑOS CISNEROS CARLOS JOSE	15.40
ROJAS BERRU VICENTE MAURICIO	481.94
TOTAL	497.34

NOTA 9.DIVIDENDOS POR PAGAR:

Corresponde a los dividendos pendientes de pago de ejercicio anteriores al accionista MARJUSA LLC.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
DIVIDENDOS POR PAGAR	140134.34	132373.4
TOTAL	140134.34	132373.4

Nota 10. PROVISIONES LABORALES

Las provisiones son reconocidas cuando STOCKMODA S.A. tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

Según el estudio actuarial se registró las siguientes provisiones laborales por Jubilación Laboral y Desahucio del año 2014 y se han mantenido para este ejercicio 2015, ya que en el ejercicio 2015 la compañía no realizó estudio actuarial por tener menos de 10 trabajadores.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
JUBILACION LABORAL	0	335
DESHAUCIO	0	51
TOTAL	0	386

Nota 11. INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía puede otorgar.

Los ingresos que se registran son por la actividad comercial que realiza la empresa según el siguiente detalle:

INGRESOS OPERACIONALES	<u>2015</u>	<u>2014</u>
SERVICIOS COMERCIALES	79169.44	146802.18
TOTAL	79169.44	146802.18

Nota 12. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Representan los gastos devengados en el período incurridos para el desenvolvimiento administrativo de la compañía, los mismos que se detalla a continuación:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2015	2014
Gastos de Personal	-59,833.54	-24,870.62
Gastos Generales	-13310.54	-70996.84
TOTAL	-73144.08	-95867.46

Anexo 3.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2015	2014
GASTOS DE PERSONAL	-59,833.54	-24,870.62
Sueldos	-35,000.00	-17,487.83
Beneficios Sociales	-5,066.14	-2,929.15
Aportes al IESS	-6,142.40	-2,801.09
Despido Intempestivo	-10,500.00	0.00
Bonificación por Desahucio	-1,625.00	0.00
Otros Ingresos Aportables	-1,500.00	0.00
Otros Beneficios empleados	0	-1652.55

Anexo 4.

GASTOS GENERALES	-13,310.54	-70,996.84
Honorarios Profesionales	-6,965.88	-16,121.75
Gastos de Gestión	-2,561.60	-4,221.48
Gastos de Viajes	-509.25	-2,001.13
Suministros de Limpieza y cafetería	0.00	-983.36
Depreciación Activos Fijos	-982.61	-3,571.44
Impuestos y Contribuciones	-973.52	-2,475.18
Servicios Compartidos	-1,200.00	-41,200.00
Servicios Prestados	-117.68	-389.5
Provisión por Desahucio	0.00	-33.00

Nota 13. GASTOS DE VENTAS

Los gastos de venta son producto de las ventas, a continuación detallo un resumen de los mismos:

GASTOS DE VENTAS	2015	2014
Comisiones por Ventas	-57,497.31	-127,798.04
Provisión por comisiones	0	-643.72
TOTAL	-57497.31	-128441.76

Nota 14. CONCILIACION TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA		
Pérdida contable 2015	-	146.15
(-) 15% UTILIDAD TRABAJADORES		-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		6,031.32
Gastos de Viaje (máximo 3% ingresos)	-	-
Gastos de Gestión (máximo 2% gastos)	4,331.96	
Multas e Intereses	1,467.24	
Documentos sin Soporte	4.38	
Retenciones asumidas	227.74	
BASE IMPONIBLE		5,885.17
IMPUESTO A LA RENTA		1,471.29
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA (IMPUESTO MINIMO 2015)		2,469.13
(-) ANTICIPO PAGADO IMPUESTO A LA RENTA		-
(-)RETENCIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO 2015		2,085.93
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		383.20

Nota 15. CALCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2016

CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2016

Casillero	Concepto	Bases imponibles
	[+] Activos totales	156,579.50
	[-] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados locales	(48,085.88)
	[-] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados del exterior	-
	[-] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados locales	(17,189.14)
	[-] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados del exterior	-
	[-] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	-
	[-] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	-
	[+] Provisión cuentas incobrables corriente (No relacionadas locales y del exterior)	-
	[-] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados locales	-
	[-] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados del exterior	-
	[-] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados locales	-
	[-] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados del exterior	-
	[+] Provisión cuentas incobrables largo plazo (No relacionadas locales y del exterior)	-
	Total de Activos	91,304.48

	[+] Patrimonio neto	12,384.72
	Total de Patrimonio	12,384.72

	[+] Total Ingresos	137,441.66
	[-] Otras rentas exentas	-
	[-] Dividendos percibidos exentos	-
	Total de Ingresos	137,441.66

	[+] Total costos y gastos	137,587.81
	[+] 15% Participación a trabajadores	-
	[-] Gastos no deducibles locales	(6,031.32)
	[-] Gastos no deducibles del exterior	-
	[-] Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
	[-] Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-
	Total de Costos y Gastos	131,556.49

Rubros a considerar para el cálculo del Anticipo de IR	Bases imponibles	%	Valor anticipo
Total de Activos	91,304.48	0.4%	365.22
Total de Patrimonio	12,384.72	0.2%	24.77
Total de Ingresos	137,441.66	0.4%	549.77
Total de Costos y Gastos	131,556.49	0.2%	263.11
Anticipo determinado próximo año			1,202.87

Para determinar la cancelación del Anticipo

	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	(2,085.93)
--	---	------------

	Anticipo por pagar año 2016	(883.06)
--	------------------------------------	-----------------

	Anticipo a pagar (informativo) primera cuota	(Pago en julio 2016)	-
	Anticipo a pagar (informativo) segunda cuota	(Pago en septiembre 2016)	-
	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	(Pago en abril 2016)	1,202.87